

臺灣證券交易所股份有限公司
上市指數股票型基金及主動式交易所交易基金受益憑證
分割及反分割作業程序第四條及第四條之一修正條文對照表

| 修 正 條 文 | 現 行 條 文 | 說 明 |
|---|---|--|
| <p>第四條 前條之作業計畫應訂明下列事項：</p> <p>一、受益憑證單位數分割或反分割之比率。</p> <p>二、受益憑證停止過戶之日期。該日期<u>應依下列規定訂定：</u></p> <p><u>(一)受益憑證辦理分割作業者，停止過戶期間為四日，辦理反分割作業者，停止過戶期間為五日。</u></p> <p><u>(二)前項受益憑證停止過戶期間之第二日及第三日應為非營業日，其餘日期應為營業日。</u></p> <p>三、停止初級市場申購及次級市場轉換日期。該日期應自受益憑證停止過戶日之前二個營業日起算至停止過戶期間屆滿。</p> | <p>第四條 前條之作業計畫應訂明下列事項：</p> <p>一、受益憑證單位數分割或反分割之比率。</p> <p>二、受益憑證停止過戶之日期，<u>其期間為五日。</u> <u>停止過戶日期之第一、四及五日應為營業日，第二、三日應為非營業日。</u></p> <p>三、停止初級市場申購及次級市場轉換日期。 該日期應自受益憑證停止過戶日之前二個營業日起算至停止過戶期間屆滿。</p> | <p>為降低對投資人權益影響並提升市場運作效率，縮短受益憑證辦理分割作業期間，爰修正第二款規定，並酌修文字。</p> |

| 修 正 條 文 | 現 行 條 文 | 說 明 |
|--|---|--|
| <p>四、受益憑證停止在市場買賣日期。該日期應自受益憑證停止過戶日之前二個營業日起算至停止過戶期間屆滿。</p> <p>五、新受益憑證上市買賣日。該日期應訂為受益憑證停止過戶日期屆滿之次一營業日且應與新受益憑證換發之基準日及受益憑證終止上市日為同一日。</p> | <p>四、受益憑證停止在市場買賣日期。該日期應自受益憑證停止過戶日之前二個營業日起算至停止過戶期間屆滿。</p> <p>五、新受益憑證上市買賣日。該日應訂為受益憑證停止過戶日期屆滿之次一營業日且應與新受益憑證換發之基準日及受益憑證終止上市日為同一日。</p> | |
| <p>第四條之一</p> <p><u>受益憑證停止在市場買賣期間，遇天然災害侵襲致市場休市時，證券投資信託事業或期貨信託事業得向本公司申請前條第四款及第五款規定日期順延。</u></p> | | <p>一、新增條文。</p> <p>二、為指數股票型基金及主動式交易所交易基金受益憑證辦理分割或反分割作業停止買賣期間，倘遇天然災害侵襲致本公司集中交易市場休市，當日應屆交割款券順延辦理，對受益人名冊產生製作業影響程度各有不同，停止買賣日期及新受益憑證上市買賣日期可能有順延之需要，爰增訂受益憑證發行人得視個案情形申請順延。</p> |